



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00427

Numéro SIREN : 392 860 243

Nom ou dénomination : PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2017 sous le numéro de dépôt 7864

PETROINEOS MANUFACTURING France SAS

Avenue de la Bienfaisance

BP 6

13117 LAVERA

Etats Financiers au 31 Décembre 2016



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a cursive flourish.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise AVENUE DE LA BIENFAISANCE 13117 LAVERA		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 3 9 2 8 6 0 2 4 3 0 0 0 5 5		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 31122016	N-1 31122015					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	1 521 870	AC	1 521 870		
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 028 083	AG	10 497 050	1 531 032	1 748 788
		Fonds commercial (1)	AH	30 055	AI		30 055	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	30 055	(30 055)	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	9 946 036	AO	780 097	9 165 939	9 011 408
		Constructions	AP	16 300 863	AQ	9 463 339	6 837 523	6 635 589
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	657 197 947	AS	313 740 004	343 457 942	323 695 667
		Autres immobilisations corporelles	AT	8 714 872	AU	8 191 886	522 985	684 102
		Immobilisations en cours	AV	145 727 408	AW		145 727 408	108 847 951
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	34 509 816	CV	2 770 000	31 739 816	27 239 816
		Créances rattachées à des participations	BB	38 112	BC		38 112	38 112
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	4 858 058	BI		4 858 058	4 837 434
	TOTAL (II)		BJ	890 873 123	BK	346 994 304	543 878 819	482 738 871
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	16 347 127	BM	1 299 717	15 047 410	86 938 646
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	88 909 675	BS		88 909 675	
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	416 685	BW		416 685	416 685
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	91 928 546	BY	9 342	91 919 203	86 918 291
		Autres créances (3)	BZ	25 553 734	CA		25 553 734	26 342 298
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	2 787 695	CG		2 787 695	3 050 063
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	890 978	CI		890 978	1 172 969
		TOTAL (III)	CJ	226 834 444	CK	1 309 059	225 525 384	204 838 955
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	1 397			1 397	17	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 117 708 965	IA	348 303 364	769 405 600	687 577 844	
Renvois : (I) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :			Stocks :			Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 91 082 309)	DA	91 082 309	91 082 309
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 029 423	1 689 737
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	(30 271 233)	(30 271 233)
	Report à nouveau	DH	25 347 703	18 893 678
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	37 414 246	6 793 710
	Subventions d'investissement	DJ	4 559 310	5 641 874
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	130 161 758	93 830 076
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 600 897	4 901 283
	Provisions pour charges	DQ	150 770 070	166 039 086
	TOTAL (III)	DR	152 370 967	170 940 369
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1	5
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 224 254	179 061 943
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	179 643 259	184 724 702
	Dettes fiscales et sociales	DY	43 222 054	31 360 866
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 298 861	26 165 031
	Autres dettes	EA	242 483 633	1 486 961
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	486 872 065	422 799 511
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	809	7 887
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	769 405 600	687 577 844
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	486 872 065	422 799 511
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE							Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		4 338 975
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	196 523 866	FH	295 415 106	FI	491 938 972
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	196 523 866	FK	295 415 106	FL	491 938 972	516 685 671
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN	2 288 238	2 487 278	
	Subventions d'exploitation				FO	66 481		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	60 918 551	38 022 883	
	Autres produits (1) (11)				FQ	11 532 501	10 157 704	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	566 744 745
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		4 338 975
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	52 277 410	86 213 457
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(17 071 682)	(38 293 297)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	317 638 820	337 529 948
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 187 674	9 184 341
	Salaires et traitements*					FY	45 456 000	44 842 484
	Charges sociales (10)					FZ	27 456 909	23 477 930
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	24 945 685	27 656 609
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	53 242	35 883	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	42 690 286	59 915 872	
	Autres charges (12)					GE	13 046 977	498 102
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	514 681 326
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	52 063 419	11 953 229
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 440 932	4 919 790
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 585	10 915
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	17	21 273
	Différences positives de change					GN	39 311	88 429
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	4 490 846
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 397	2 770 017
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 313 059	4 462 466
	Différences négatives de change					GS	89 988	264 531
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	4 404 444
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	86 401	(2 456 606)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	52 149 820	9 496 622

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	51	35
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 380 836	651 330
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	411 098	703 985
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 791 986	1 355 350
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	551 780	193 006
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		281 804
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	68 582	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	620 362	474 811
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 171 624	880 538
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	2 268 745	372 150
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	13 638 452	3 211 300
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	573 027 578	573 749 296
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	535 613 332	566 955 585
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	37 414 246	6 793 710
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	4 220 310	4 422 701
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	penalitesx controle urssaf+import navires	344 611		
	provision contentieux saribiere	68 582		
versement carpa art 700	3 500			
frais BOC	203 644	203 644		
reprise prov peaks		116 503		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation

N° 2053
1 / 1

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

31/12/2016

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE										Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		2		3				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	1 521 870		D8			D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	12 038 312		KE			KF	19 825		
CORPORELLES	Terrains				KG	9 659 524		KH			KI	286 511		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	7 440 578		KK			KL	406 303		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM			KN			KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2	KP	7 849 035		KQ			KR	604 945	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	614 770 844		KT			KU	42 427 102	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV			KW			KX			
		Matériel de transport*			KY	947 674		KZ			LA	34 000		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	7 328 601		LC			LD	404 596		
		Emballages récupérables et divers *			LE			LF			LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH	108 847 951		LI			LJ	79 146 331		
	Avances et acomptes				LK			LL			LM			
	TOTAL III				LN	756 844 212		LO			LP	123 309 790		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M			8T		
		Autres participations				8U	30 047 928		8V			8W	4 500 000	
Autres titres immobilisés				IP			IR			IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	4 837 434		IU			IV	199 848			
TOTAL IV				LQ	34 885 363		LR			LS	4 699 848			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	805 289 757		ØH			ØJ	128 029 464			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence						
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice						
				1		2		3						
								4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN			CØ	1 521 870		DØ	1 521 870				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO			LV	12 058 138		LW	12 058 138				
CORPORELLES	Terrains		IP			LX	9 946 036		LY	9 946 036				
	Constructions	Sur sol propre	IQ			MA	7 846 881		MB	7 846 881				
		Sur sol d'autrui	IR			MD			ME					
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS			MG	8 453 981		MH	8 453 981				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT			MJ	657 197 947		MK	657 197 947				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU			MM			MN					
		Matériel de transport	IV			MP	981 674		MQ	981 674				
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW			MS	7 733 197		MT	7 733 197				
		Emballages récupérables et divers *	IX			MV			MW					
	Immobilisations corporelles en cours		MY	42 266 874		MZ	145 727 408		NA	145 727 408				
	Avances et acomptes		NC			ND			NE					
	TOTAL III		IY	42 266 874		NG	837 887 128		NH	837 887 128				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ			ØU			M7				
		Autres participations		IØ			ØX	34 547 928		ØY	34 547 928			
Autres titres immobilisés		II			2B			2C						
Prêts et autres immobilisations financières		I2	179 224		2E	4 858 058		2F	4 858 058					
TOTAL IV		I3	179 224		NJ	39 405 987		NK	39 405 987					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	42 266 874		ØK	179 224		ØL	890 873 123					

* Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY	1 521 870	EL		EM		EN	1 521 870	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	10 289 524	PF	237 581	PG		PH	10 527 105	
Terrains			PI	648 116	PJ	131 981	PK		PL	780 097	
Constructions	Sur sol propre		PM	5 229 585	PN	232 821	PO		PQ	5 462 407	
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	3 424 439	PW	576 493	PX		PY	4 000 932	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	291 075 177	QA	23 167 094	QB	502 267	QC	313 740 004	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH	678 688	QI	183 593	QJ		QK	862 281	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	6 913 484	QM	416 120	QN		QO	7 329 605	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	307 969 492	QV	24 708 104	QW	502 267	QX	332 175 328	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	319 780 886	ØP	24 945 685	ØQ	502 267	ØR	344 224 304	
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

* Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (I)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UK	
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation

1 / 1

31/12/2016

[illegible]

*Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL	38 112	UM		UN	38 112		
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	4 858 058	UV	4 858 058	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	9 342		9 342				
	Autres créances clients			UX	91 919 203		91 919 203				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * U0)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	9 843		9 843				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	8 102 764		8 102 764				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	17 166 069		17 166 069				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	50 154		50 154				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	224 903		224 903				
	Charges constatées d'avance			VS	890 978		890 978				
TOTAUX			VT	123 269 430	VU	123 231 318	VV	38 112			
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD	199 848						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	179 224						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1	1						
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	4 224 254	4 224 254							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	179 643 259	179 643 259							
Personnel et comptes rattachés		8C	14 805 801	14 805 801							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	11 475 955	11 475 955							
État et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		8E	13 662 100	13 662 100						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 698 720	2 698 720						
publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	579 477	579 477						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	17 298 861	17 298 861							
Groupe et associés (2)		VI	242 443 573	242 443 573							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	40 060	40 060							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	486 872 065	VZ	486 872 065						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	3 543 259	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	441 710	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE										Néant ☐		Exercice N, clos le : 31122016	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 37 414 246	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer :		WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE				WC		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	91 887	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	47 339			XE	139 226	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	10 356 618	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX				XW	11 776 848	
	Amendes et pénalités		WJ	344 611	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ	1 075 619					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	13 638 452	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	443	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7				K7	443	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %								I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	828		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										YI			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WR	62 970 044
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WU	8 424 259	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WV		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WH		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)										WP		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (2A 222 047)										WW		
											XB		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										I6		
	Majoration d'amortissement*										WZ		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5	
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)		L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		IF		Zone franche d'activité (44 quaterdecies)		XC	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)										PC			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9	781 206	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI		XG	790 490		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	13 433 634
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)		XI	49 536 410			XJ		
					déficit (II moins I)		ZL						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*											XL	9 786 325	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*													
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	39 750 084			XO		

Désignation

31/12/2016

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

[illegible]

Désignation de l'entreprise SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	9 786 325
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	9 786 325
Déficits reportables (différence K4-K5)				K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	11 702 147
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)				Dotations de l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *				ZV	
Provisions pour risques et charges *				Reprises sur l'exercice	
postes				8X	2 943 106
IDR				8Z	296 173
proxima				9B	6 420
Provisions pour dépréciation *					
provision dépréciation des stocks				9D	53 243
				9F	
				9H	
Charges à payer					
effort construction				9K	195 683
contribution sociale de solidarité				9M	320 898
participation 2016				9P	2 268 746
participation 2015				9S	331 282
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :				YN	10 356 618
				YO	8 424 259
				ligne WI	
				ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
(art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)

XU



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

**ETAT ANNEXE à : 10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

N° 2058-B
1 / 1

Désignation

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

31/12/2016

Provisions pour risques et charges

[illegible]

**ETAT ANNEXE à : 10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

N° 2058-B
1 / 1

Désignation

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

31/12/2016

Charges à payer

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	18 893 678		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB	339 686		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	6 793 710			- Autres réserves	ZD				
	Prélèvements sur les réserves	0E				Dividendes	ZE				
						Autres répartitions	ZF				
	TOTAL I	0F	25 687 389			Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	25 347 703			
						TOTAL II	ZH	25 687 389			
DISTRIBUTIONS (Article 235ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ						
	Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	Sous-traitance				YT	21 917 329		18 902 984			
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	2 045 319		2 016 546			
	Personnel extérieur à l'entreprise				YU	288 282		411 198			
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	362 156		362 323			
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	293 025 732		315 836 894			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	317 638 820		337 529 948			
	IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	3 342 164		3 608 702		
Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS			9Z	4 845 510		5 575 639			
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	8 187 674		9 184 341				
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée				YY	55 508 466		62 874 509			
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	86 531 297		79 606 431			
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2012) *				0B	43 485 165					
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				0S						
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 3,00 handicapés : 15,00)				YP	690,00		669,00			
	Effectif affecté à l'activité artisanale				RL						
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK			%			
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP			— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0				ZR		
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG		
	Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies								RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15%	JK			Plus-values à 0%	JL	
					Plus-values à 19%	JM			Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15%	JN			Plus-values à 0%	JO	
					Plus-values à 19%	JP			Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH			N° SIRET de la société mère du groupe		JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE						Néant ☒ *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①		Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*			
Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE					Néant	☒
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)						
Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)					
	TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
	N-9					
TOTAL 2						
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.						
☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
TOTAL						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE

Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 16 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ❸	Solde des moins-values à 16 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE

Néant ☒ ***I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

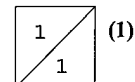
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01.01.2016		et clos le : 31.12.2016	
Durée en nombre de mois 12			
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
I Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA		
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	491 938 973	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	2 288 239	
Subventions d'exploitation reçues	OF	66 482	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	11 532 501	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL I	OM	505 826 195	
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON		
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	52 277 411	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	(17 071 682)	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	315 515 713	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	13 046 978	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
TOTAL 2	OJ	363 768 420	
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	142 057 775
IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur le 1329)	SA	142 057 775	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	491 938 973	
Période de référence	GY	0	1
		/	0
		1	/
		2	0
		1	6
	GZ	3	1
		/	1
		2	/
		2	0
		1	6
Date de cessation	HR		/
		/	
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.			

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122016

N° SIRET

3 9 2 8 6 0 2 4 3 0 0 0 5 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE

ADRESSE (voie)

AVENUE DE LA BIENFAISANCE

CODE POSTAL

13117

VILLE

LAVERA

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 666 667

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SDE

Dénomination

PETROINEOS REFINING LTD

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

26 666 667

Adresse :

N°

Voie

ogier house

Code Postal

JE49W

Commune

JERSEY

Pays

GBR

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122016

N° SIRET

3 9 2 8 6 0 2 4 3 0 0 0 5 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE

ADRESSE (voie)

AVENUE DE LA BIENFAISANCE

CODE POSTAL

13117

VILLE

LAVERA

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

4

Forme juridique

GIE

Dénomination

LA CRAU

N° SIREN (si société établie en France)

302079439

% de détention

66.66

Adresse :

N°

Voie

chez Petroineos Manufacturing

Code Postal

13110

Commune

LAVERA

Pays

FRA

Forme juridique

GIE

Dénomination

3TC

N° SIREN (si société établie en France)

410263610

% de détention

50.00

Adresse :

N°

Voie

chez Petroineos Manufacturing

Code Postal

13110

Commune

LAVERA

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

GEOSEL

N° SIREN (si société établie en France)

672049616

% de détention

19.90

Adresse :

N°

7

Voie

RUE E. ET A. PEUGEOT

Code Postal

92500

Commune

RUEIL-MALMAISON

Pays

Forme juridique

SA

Dénomination

GEOGAZ

N° SIREN (si société établie en France)

703002535

% de détention

14.70

Adresse :

N°

2

Voie

RUE DES MARTINETS

Code Postal

92576

Commune

RUEIL MALMAISON

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CA18CHAPAY



31/12/2016

[illegible]

CA20CHAAVA



31/12/2016

[illegible]

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2017

Exercice ouvert le	01012016	et clos le	31122016	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-1-1 quinquies C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-1-2 quinquies C), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social :
SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE	
SIRET	3 9 2 8 6 0 2 4 3 0 0 0 5 5
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
AVENUE DE LA BIENFAISANCE BP6 13117 LAVERA	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Raffinage du pétrole	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	----------------------	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	39 750 084	Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28%*		Déficit	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %			
	PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
			PV exonérées art. 238 quinquies			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches						
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines		Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %		
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						
Dans le secteur productif, art. 244 quater W					Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Viseur conventionné		Visa : CGA	
Nom, adresse, téléphone, Télécopie			
- du professionnel de l'expertise comptable :			
Tél :			
- du conseil :			
Tél :			
- de l'association agréée :			
Tél :			
- N° d'agrément de l'AA :			

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique "NOUVEAUTES").

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

31/12/2016

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾			(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾			(e)	
			(f)	
			(g)	
			(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾			(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			(j)	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾			Total (a à h)	

[illegible]

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALEURS A LONG TERME IMPOSEES AM 5%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE
392860243 IS1

31/12/2016

Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé SAS PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE 392860243	Néant	
	PME au sens communautaire	
Désignation et n° siren de la société tête de groupe	Société bénéficiant du régime fiscal des groupes	

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
CIC - CI Compétitivité et l'emploi	159 923

Réduction d'impôt en faveur du mécénat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	18 000
--	--------

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	2 665 390
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur des indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	12 848

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

III – CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt		Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Petroineos Manufacturing
France S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016
Petroineos Manufacturing France S.A.S.
Avenue de la Bienfaisance - BP 6 - 13117 LAVERA
Ce rapport contient 28 pages
Référence : JE-172-366

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Petroineos Manufacturing France S.A.S.

Siège social : Avenue de la Bienfaisance - BP 6 - 13117 LAVERA
Capital social : € 91 082 309

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Petroineos Manufacturing France S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1

Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués. Nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Estimations comptables

Votre société constitue des provisions pour couvrir les charges en matière de retraite et d'obligations similaires, telles que décrit en note 3.2.1.1 de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à obtenir les rapports d'actuaire utilisés par la société et à revoir les calculs effectués par la société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

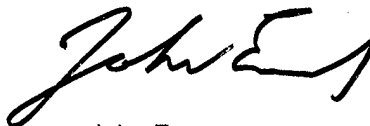
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Marseille, le 15 juin 2017

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



John Evans
Associé

**PETROINEOS MANUFACTURING
FRANCE**

**AVENUE DE LA BIENFAISANCE
BP6
13117 LAVERA**

Comptes au 31/12/2016



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	2
Bilan - Passif	3
Compte de résultat	4

Annexes

Immobilisations	7
Amortissements	8
Provisions et dépréciations	9
Créances et dettes	10
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	11
Variation des capitaux propres	12
Filiales et participations	13
Résultat des 5 derniers exercices	14

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	1 521 870	1 521 870		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 028 083	10 497 051	1 531 032	1 748 788
Fonds commercial	30 055		30 055	
Autres immobilisations incorporelles		30 055	-30 055	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	9 946 037	780 097	9 165 939	9 011 408
Constructions	16 300 863	9 463 340	6 837 523	6 635 590
Installations techniques, matériel, outillage	657 197 947	313 740 005	343 457 943	323 695 667
Autres immobilisations corporelles	8 714 872	8 191 887	522 986	684 103
Immobilisations en cours	145 727 409		145 727 409	108 847 952
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	34 509 816	2 770 000	31 739 816	27 239 816
Créances rattachées à des participations	38 112		38 112	38 112
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 858 059		4 858 059	4 837 435
ACTIF IMMOBILISE	890 873 124	346 994 305	543 878 819	482 738 872
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	16 347 128	1 299 717	15 047 411	86 938 647
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	88 909 676		88 909 676	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	416 685		416 685	416 685
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	91 928 546	9 343	91 919 204	86 918 291
Autres créances	25 553 735		25 553 735	26 342 299
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 787 696		2 787 696	3 050 064
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	890 979		890 979	1 172 970
ACTIF CIRCULANT	226 834 444	1 309 060	225 525 384	204 838 955
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	1 397		1 397	18
TOTAL GENERAL	1 117 708 965	348 303 364	769 405 601	687 577 845

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 91 082 309)	91 082 309	91 082 309
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 029 423	1 689 737
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	-30 271 234	-30 271 234
Report à nouveau	25 347 703	18 893 679
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	37 414 247	6 793 711
Subventions d'investissement	4 559 310	5 641 875
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	130 161 759	93 830 077
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 600 897	4 901 284
Provisions pour charges	150 770 070	166 039 086
PROVISIONS	152 370 967	170 940 370
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2	6
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 224 254	179 061 944
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 643 260	184 724 703
Dettes fiscales et sociales	43 222 055	31 360 866
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 298 861	26 165 031
Autres dettes	242 483 634	1 486 961
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	486 872 065	422 799 511
Ecart de conversion passif	810	7 887
TOTAL GENERAL	769 405 601	687 577 845

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2016

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises				4 338 975
Production vendue de biens				
Production vendue de services	196 523 866	295 415 106	491 938 973	512 346 696
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	196 523 866	295 415 106	491 938 973	516 685 671
Production stockée			2 288 239	2 487 279
Production immobilisée			66 482	
Subventions d'exploitation			60 918 552	38 022 883
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 532 501	10 157 704
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			566 744 746	567 353 538
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				4 338 975
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			52 277 411	86 213 457
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-17 071 682	-38 293 297
Autres achats et charges externes			317 638 821	337 529 948
Impôts, taxes et versements assimilés			8 187 674	9 184 341
Salaires et traitements			45 456 001	44 842 485
Charges sociales			27 456 909	23 477 931
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 945 686	27 656 609
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			53 243	35 884
Dotations aux provisions			42 690 287	59 915 873
Autres charges			13 046 978	498 103
CHARGES D'EXPLOITATION			514 681 327	555 400 308
RESULTAT D'EXPLOITATION			52 063 419	11 953 229
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 440 932	4 919 790
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 585	10 916
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			18	21 273
Différences positives de change			39 312	88 429
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 490 847	5 040 408
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 397	2 770 018
Intérêts et charges assimilées			4 313 059	4 462 466
Différences négatives de change			89 988	264 531
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 404 445	7 497 015
RESULTAT FINANCIER			86 402	-2 456 607
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			52 149 821	9 496 622

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	51	35
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 380 836	651 330
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	411 099	703 985
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 791 987	1 355 350
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	551 780	193 006
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		281 805
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	68 582	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	620 362	474 811
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 171 624	880 539
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 268 746	372 150
Impôts sur les bénéfices	13 638 452	3 211 301
TOTAL DES PRODUITS	573 027 579	573 749 296
TOTAL DES CHARGES	535 613 332	566 955 585
BENEFICE OU PERTE	37 414 247	6 793 711

Annexes

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	1 521 870		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 038 313		19 826
Terrains	9 659 525		286 512
Dont composants			
Constructions sur sol propre	7 440 579		406 303
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	7 849 036		604 945
Install. techniques, matériel et outillage ind.	614 770 845		42 427 103
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	947 675		34 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 328 602		404 596
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	108 847 952		79 146 332
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	756 844 212		123 309 791
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30 047 928		4 500 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 837 435		199 848
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 885 363		4 699 848
TOTAL GENERAL	805 289 758		128 029 465

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			1 521 870	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			12 058 138	
Terrains			9 946 037	
Constructions sur sol propre			7 846 882	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			8 453 981	
Installations techn., matériel et outillages ind.			657 197 947	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			981 675	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			7 733 198	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	42 266 875		145 727 409	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 266 875		837 887 129	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			34 547 928	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		179 224	4 858 059	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		179 224	39 405 987	
TOTAL GENERAL	42 266 875	179 224	890 873 124	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	1 521 870			1 521 870
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 289 524	237 582		10 527 106
Terrains	648 116	131 981		780 097
Constructions sur sol propre	5 229 585	232 822		5 462 407
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	3 424 440	576 493		4 000 933
Installations techniques, matériel et outillage industriels	291 075 177	23 167 095	502 267	313 740 005
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	678 688	183 593		862 282
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 913 485	416 120		7 329 605
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	307 969 492	24 708 104	502 267	332 175 329
TOTAL GENERAL	319 780 886	24 945 686	502 267	344 224 305

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation:	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	4 901 266	571 026	3 872 792	1 599 500
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	18	1 397	18	1 397
Provisions pour pensions, obligations similaires	76 675 795	7 478 235	5 860 338	78 293 692
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	88 860 618	34 709 607	51 185 421	72 384 804
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	502 674		411 099	91 575
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	170 940 370	42 760 266	61 329 668	152 370 967
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 770 000			2 770 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 246 474	53 243		1 299 717
Dépréciations comptes clients	9 343			9 343
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	4 025 817	53 243		4 079 060
TOTAL GENERAL	174 966 187	42 813 509	61 329 668	156 450 027

Dotations et reprises d'exploitation	42 743 530	60 918 552
Dotations et reprises financières	1 397	18
Dotations et reprises exceptionnelles	68 582	411 099
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	38 112		38 112
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 858 059	4 858 059	
Clients douteux ou litigieux	9 343	9 343	
Autres créances clients	91 919 204	91 919 204	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 843	9 843	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	8 102 764	8 102 764	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	17 166 069	17 166 069	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	50 154	50 154	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	224 904	224 904	
Charges constatées d'avance	890 979	890 979	
TOTAL GENERAL	123 269 431	123 231 318	38 112

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	199 848
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	179 224
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2	2		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 224 254	4 224 254		
Fournisseurs et comptes rattachés	179 643 260	179 643 260		
Personnel et comptes rattachés	14 805 801	14 805 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 475 956	11 475 956		
Etat : impôt sur les bénéfices	13 662 100	13 662 100		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 698 720	2 698 720		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	579 477	579 477		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 298 861	17 298 861		
Groupe et associés	242 443 574	242 443 574		
Autres dettes	40 060	40 060		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	486 872 065	486 872 065		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 543 259
Emprunts remboursés en cours d'exercice	441 711
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	34 509 816		
Créances rattachées à des participations	38 112		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	3 962 032		
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	72 361 957		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 224 254		
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 047 125		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	242 443 574		

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	93 830 077
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	93 830 077

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		6 793 711
Variations des subventions d'investissement	1 082 565	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations	6 793 711	
Résultat de l'exercice		37 414 247

SOLDE	36 331 682
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	130 161 759
------------------------------------	-------------

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Prêts, avances Titres Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
GIE LA CRAU		66,67		38 112	4 738 424
GEOSEL SNC	3 014 996	19,9	22 889 771		73 136 195
	129 915 442		22 889 771		22 402 592
GIE 3TC		50			3 679 723
GEOGAZ	671 200	14,7	4 500 000		17 681 676
	5 041 889				1 687 556
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		

Date d'arrêté	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	91 082 309	91 082 309	91 082 309	91 082 309	91 082 309
Nombre d'actions					
- ordinaires	26 666 667	26 666 667	26 666 667	26 666 667	26 666 667
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	491 938 973	516 685 671	453 208 582	478 819 232	480 987 997
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	59 750 972	62 008 314	47 308 203	15 063 559	23 551 862
Impôts sur les bénéfices	13 638 452	4 754 821	1 601 463	-16 441	3 499 290
Participation des salariés	2 268 746	372 150			
Dot. Amortissements et provisions	6 429 526	50 086 722	40 958 375	46 402 567	17 394 400
Résultat net	37 414 247	6 794 621	4 748 364	-31 322 567	2 658 172
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1,64	2,13	1,71	0,57	0,75
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1,4	0,25	0,18	-1,17	0,1
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	690	669	649	640	636
Masse salariale	45 456 001	44 842 485	39 742 499	40 422 052	44 025 979
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	27 456 909	23 477 020	19 487 800	21 809 436	27 382 838

**PETROINEOS
MANUFACTURING
FRANCE SAS**

Exercice terminé le 31 décembre 2016

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice 2016

dont le total est de **1 029 900 007 EUROS**

et au compte de résultat faisant apparaître un bénéfice

de 37 414 247 EUROS

Pétrolineos Manufacturing France SAS (« la Société ») est domiciliée en France. Le siège social est situé Avenue de la bienfaisance, BP6, 13 117 LAVERA.

Les comptes de la Société sont consolidés dans la société mère Petroineos Trading Limited, domiciliée au Royaume-Uni, située Ogier House The esplanade St Helier, JE4 9WG JERSEY.

Le site de Lavera regroupe les activités de raffinage de pétrole, de fabrication de produits chimiques et de recherche. La Société rassemble uniquement les activités de raffinage. Ses activités de production s'exercent dans le cadre d'un contrat de façonnage selon lequel les sociétés qui exploitent le site se refacturent les coûts encourus avec une marge.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Participation

La Société a racheté les parts de BP France dans Geogaz-Lavera SA en novembre 2016, pour un montant brut de 4 500 K€, qui représente un pourcentage de détention des titres de 14,7%. Geogaz-Lavera SA regroupe des activités de stockage de butane et propane.

Résultat de l'année

Le résultat net comptable de l'exercice 2016 est un bénéfice après impôt de 37 414 K€. Il est constitué essentiellement :

- d'un bénéfice d'exploitation de 52 063 K€ ;
- d'un bénéfice financier de 86 K€ ;
- d'un bénéfice exceptionnel de 1 172 K€ (voir analyse en note 6.9) ;
- d'une charge d'impôt de 13 638 K€ ;
- d'une provision pour la participation de 2 269 K€.

Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE)

La Société a comptabilisé dans ses comptes au 31 décembre 2016 un CICE de 160 K€ correspondant à 6% de la masse salariale éligible de l'exercice, à l'exclusion du CICE à 6% concernant les rémunérations encourues en 2016 mais versées en 2017 (congrés payés, RTT, primes...) qui n'a pas donné lieu à un produit à recevoir comme le propose la Compagnie Nationale des Commissaires en Comptes dans son avis de mai 2013, en raison des incertitudes pesant sur la détermination de son montant.

Le CICE a été enregistré en réduction des charges sociales, comme l'autorise la note de l'Autorité de Normalisation comptable de février 2013.

Le CICE 2016 a été imputé en totalité sur l'impôt 2017 et a permis de financer notamment les efforts en matière d'investissement et de reconstitution du fonds de roulement.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des normes comptables ANC n°2014-03. Les chiffres comparatifs sont les chiffres au 31 décembre 2015.

L'Associé unique a arrêté les états financiers le 30 juin 2017.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les subventions d'investissement sont comptabilisées au coût historique, et amorties selon la méthode linéaire sur une période de 10 ans.

3. COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

3.1. Etat de l'actif immobilisé

3.1.1. Immobilisations corporelles et incorporelles ¹

La méthode du traitement des immobilisations par composant a été appliquée.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode de l'amortissement linéaire, en fonction des durées de d'utilité suivantes :

Type d'immobilisation	Durée d'utilité depuis le 1 ^{er} janvier 2012
Droit au bail	50 ans
Aménagements terrains	10 à 20 ans
Constructions, aménagements bâtiments, routes	15 à 50 ans
Installations techniques hors bâtiments	6 à 30 ans
Installations techniques bâtiments	30 à 50 ans
Matériel et outillage	6 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans
Mobilier	6 à 10 ans
Logiciel	1 an

La Société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

Du fait de son contrat de façonnage, la Société est assurée de refacturer ses coûts de production, dont l'amortissement des actifs, avec une marge, ce qui donne une assurance certaine sur la valeur recouvrable des actifs opérationnels. Sur ces bases, la direction de la Société considère qu'il n'y a pas lieu de constituer une provision pour dépréciation de ces actifs

Les principaux projets en cours sont les suivants :

- le projet « S5-SGT », qui concerne le remplacement de chaudières ;
- le projet « Deep Cut », qui vise à l'amélioration de la récupération des distillats moyens ;
- le programme de rénovation des bacs de stockage de la raffinerie, entrepris depuis 2011, qui génère des dépenses de plusieurs millions d'euros par an : 13 300 K€ en 2016 (17 000 K€)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Le coût d'acquisition initial d'une immobilisation corporelle est constitué notamment de son prix et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Les frais d'établissements se compose de frais d'acquisition pour d'un montant de 1,5 m€.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

¹ Voir le tableau de variation des immobilisations et amortissements présenté en annexe.

3.1.2. Immobilisations financières ²

Les participations sont évaluées au coût d'acquisition et dépréciées le cas échéant, par voie de provision pour tenir compte de leur valeur d'utilité à la clôture de l'exercice.

Les prêts et autres immobilisations financières (dépôts et autres créances immobilisés) sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont dépréciés le cas échéant, par voie de provision pour les ramener à leur valeur actuelle à la date de clôture.

Les autres immobilisations financières au 31 décembre 2016 se décomposent comme suit :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
	En milliers d'euros	
Exeltium	3 962	4 142
GRT Gaz	800	600
GPMM	96	96
Total Autres immobilisations financières	4,858	4,838

3.2. Etat des provisions

3.2.1. Provisions pour risques et charges ³

3.2.1.1. Provisions pour pensions et obligations similaires

Au titre de ses salariés propres, la Société reconnaît des provisions en vertu de régimes de retraite à cotisations définies, pour retraite supplémentaire (RSI), préretraite postés et divers autres engagements sociaux (IDR, mutuelle, médailles du travail).

Les engagements de retraite sont calculés par un actuaire externe. Les principales hypothèses actuarielles retenues aux fins de l'évaluation de l'engagement sont les suivantes :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
Taux d'actualisation ⁽¹⁾	1,75%	2,25%
Evolution annuelle des salaires	2,75%	3,25%
Taux d'inflation	1,75%	1,75%
Age de départ à la retraite ⁽²⁾	62 ans	62 ans
Table de mortalité	Actifs : INSEE TH/TF 11 13 Retraités : TGH/TGF 2005	Actifs : INSEE TH/TF 11 13 Retraités : TGH/TGF 2005

1) Taux d'actualisation différent selon les plans et leurs durées correspondantes.

2) Tenant compte des nouvelles modalités législatives.

L'évolution de l'engagement net des fonds entre 2015 et 2016 se présente comme suit :

	Engagements calculés	Ecarts actuariels différés	Autres écarts	Engagements comptabilisés
	En milliers d'euros			
Au 1er janvier 2016	86 594	(9 804)	(114)	76 676
Coûts des services	5 490	-	-	5 490

² Voir le tableau de variation des immobilisations et amortissements présenté en annexe.

³ Voir le tableau de variation des provisions et dépréciations présenté en annexe.

Intérêts	1 984	-	-	1 984
Palements	(4 897)	-	-	(4 897)
Ecart actuariels	7 981	(7 981)	-	-
Amortissements	-	(963)	-	(963)
Autres écarts	14	(124)	114	4
Au 31 décembre 2016	97 166	(18 872)	-	78 294

Les engagements de retraite sont comptabilisés nets des actifs en fonds, qui représentent un montant de 1,5 M€.

Les écarts liés à des changements d'hypothèses constituent des gains ou pertes actuariels. La société a décidé d'appliquer la méthode 1 de la Recommandation ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 qui maintient les options de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01. La Société reconnaît ainsi une partie de ses écarts actuariels en résultat selon la méthode dite du corridor. Selon cette approche, les écarts actuariels résultant de l'évolution des hypothèses entre deux évaluations sont différés, à l'exception d'une fraction qui est comptabilisée en produits ou charges si les écarts actuariels cumulés non comptabilisés en résultat à la fin de l'exercice excèdent 10% de la valeur actualisée de l'obligation au titre des engagements de retraite. La fraction des écarts actuariels à comptabiliser est l'excédent, déterminé ci-dessus divisé par la durée d'activité moyenne résiduelle attendue des membres du personnel bénéficiant de ces engagements de retraite.

3.2.1.2. Provisions pour gros entretiens et grandes révisions

La provision pour grosses réparations concerne les grands arrêts effectués pour l'entretien des unités UOA et UOB de la raffinerie. Cette provision est dotée de façon linéaire jusqu'à la date de l'entretien probable.

3.2.1.3. Provision pour pertes de change

Une provision pour perte de change est constituée pour la valorisation des dettes et créances libellées en monnaies étrangères aux cours en vigueur au 31 décembre 2016.

3.2.1.4. Autres provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsque la Société a une obligation juridique ou implicite envers un tiers résultant d'un évènement passé, dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers, et que les sorties futures de liquidités peuvent être estimées de manière fiable.

Les autres provisions pour risques et charges concernent principalement des provisions relatives aux litiges et aux conséquences des derniers contrôles URSSAF, notamment le paiement de charges sociales sur les coûts de service du plan de retraite RSI.

3.3. Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont évaluées à leur valeur nominale. Le cas échéant, le solde des comptes bancaires en devises est converti au taux de clôture.

3.4. Stocks

Les stocks de production et les stocks de pièce de rechange à caractère non immobilisable sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. La valorisation des stocks de pièces de rechange est très proche de celle du marché.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision pour dépréciation concerne majoritairement les stocks de pièces de rechange à rotation lente.

Les stocks au 31 décembre 2016 se décomposent comme suit :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
	En milliers d'euros	
Produits pétroliers	100 076	83 130
Matières consommables	471	587
Pièces de rechange	4 710	4 468
Valeur brute	105 257	88 185
Provision pour dépréciation	(1 300)	(1 246)
Valeur nette	103 957	86 939

Les stocks de la Société sont composés de :

- pétrole brut et de produits raffinés, nécessaires aux besoins du Groupe Pétroineos ;
- naphta, nécessaire aux besoins du Groupe Ineos
- butane et propane, suite au rachat des titres Geogaz à BP France le 15 novembre 2016

Ces produits sont stockés par la Société sur les sites de Manosque, Geosel, et Geogaz. Ils sont légalement détenus par la Société, sous la forme juridique d'un prêt de consommation de stock définis par les accords suivants :

- *Crude Oil and Refined products loan and repayment agreement*, conclu avec Petroineos Trading Limited ("PITL")
- *Naphta loan and repayment agreement*, conclu avec Ineos Europe AG ("IEAG")
- *Butane loan and repayment agreement*, conclu avec PITL

Selon ces accords, l'emprunteur (la Société) est propriétaire du stock et s'engage à rétrocéder la même quantité et la même qualité de produits sur demande au prêteur (PITL ou IEAG). Dans ce contexte, l'achat de stocks est enregistré dans les livres légaux de la Société en stock et en contrepartie d'un passif du même montant représentant l'obligation de restituer le stock. Tous les coûts relatifs à ces stocks sont supportés par le prêteur, PITL ou IEAG.

Au 31 décembre 2016 la valeur nette du stock à restituer à PITL est de 88 910 K€ (incluant les stocks de Geogaz) et la valeur nette du stock à restituer à IEAG est de 11 166 K€.

3.5. Créances et dettes ⁴

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dettes et créances libellées en monnaie étrangère sont évaluées au cours interbancaire de la dernière bourse au 31 décembre 2016, publié par la Banque de France. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque en totalité. Le montant des écarts de conversion actif et passif qui figurent au bilan découle de cette évaluation.

La ventilation par échéance des créances et dettes est présentée en annexe ⁴.

3.6. Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Les entreprises liées désignent toutes les sociétés des Groupes Ineos et Petrochina.

Le détail de tous les postes affectés par des transactions avec des parties liées sont présentés en annexe⁵.

3.7. Quotas d'émissions de CO2

⁴ Voir l'état des créances et dettes présenté en annexe.

⁵ Voir le tableau des éléments relevant de plusieurs postes de bilan présenté en annexe.

L'Etat attribue gratuitement, sous réserve de restitution, des quotas d'émission de gaz à effet de serre à la Société selon le dispositif juridique défini par la directive européenne 2003/87/CE modifiée par la directive 2004/101/CE.

Depuis le 1^{er} janvier 2013, l'union européenne est rentrée dans le 3^{ème} plan d'allocation des quotas (PNAQ3), qui définit des nouvelles modalités d'allocation des quotas CO2 pour la période de 2013 à 2020 avec de nouveaux objectifs d'émission revus à la baisse.

Depuis le 1^{er} janvier 2013, la Société applique les nouvelles dispositions comptables de l'ANC 2012-03. Les quotas sont comptabilisés en stocks à l'actif du bilan à la valeur d'acquisition. Si le nombre de quotas disponible à la fin de l'exercice est inférieur à la quantité devant être restituée, une charge à payer est constatée pour le nombre de quotas manquant. Cette charge est valorisée au prix de marché à la clôture.

La Société a retenu le modèle de production pour la comptabilisation et le suivi de ses quotas d'émission dans une comptabilité matière tenue hors bilan, à savoir que les consommations sont enregistrées dans le coût de production. La valeur comptable des stocks de quotas est nulle à la clôture de l'exercice. La Société a consommé au titre de l'exercice 2016 1 222 K tonnes de quotas de CO2.

4. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

4.1. Engagements financiers au bilan

Au 31 décembre 2016, le montant d'emprunts et dettes financières est de 4 224 K€ (1 123 K€ au 31 décembre 2015). Ces engagements financiers sont relatifs à des prêts accordés par le GIE Gexaro, dans le cadre de financement d'immobilisations appartenant à la Société, mais qui sont dédiées à 100% au GIE.

A la clôture, il existe 8 prêts en cours (soit un prêt conclu chaque année de 2012 à 2015, et 4 prêts conclus en 2016). Ces prêts ont tous été conclus selon les mêmes modalités de financement, soit une échéance de 8 ans à compter de leur mise en place, et portant intérêt à un taux de 3%.

4.2. Engagements financiers hors bilan

Engagements liés aux activités opérationnelles	Principales caractéristiques	31 décembre 2016	31 décembre 2015
En milliers d'euros			
Instruments financiers conclu en vue de la réception ou de la livraison d'un élément non financier (contrats « <i>own use</i> »)	Contrats d'approvisionnement en matières premières (électricité, énergie, utilités...) caractérisés par des engagements de quantités valorisés sur base de formules de prix indexées.	103,8	146,5
Soumissions générales cautionnées	Douanes de Marseille au titre des huiles minérales, Trésor Public (TP 1998) et Seveso.	22,2	19,7

4.3 Rémunérations du dirigeant

L'information n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à publier une rémunération individuelle.

5. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il n'y a pas d'évènement important survenu depuis la clôture de l'exercice.

6. COMPLEMENT D'INFORMATIONS

6.1. Produits à recevoir

Les produits à recevoir concernant les postes suivants :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
	En milliers d'euros	
Clients - Factures à établir	44 783	41 266
Fournisseurs – Avoirs à recevoir	1	11
CICE	160	221
Total Produits à recevoir	44 944	41 498

6.2. Charges à payer

Les charges à payer se décomposent comme suit :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
	En milliers d'euros	
Fournisseurs d'exploitation - Factures non parvenues	61 187	94 672
Fournisseurs d'immobilisations – Factures non parvenues	17 299	26 165
Charges de personnel – Congés payés, primes, intéressement, participation	14 772	13 490
Organismes sociaux – Charges sociales et assimilées	7 484	7 157
Etat – Autres taxes	321	327
Total Charges à payer	101 063	141 811

6.3. Capital social

Le capital social est de 91 082 K€. Aucune action n'a été créée ni remboursée au cours de l'exercice.

Il est constitué de 26 666 667 actions ayant une valeur nominale de 3.4156€ chacune, entièrement libérées et détenues par Petroineos Refining II Limited.

6.4. Charge d'impôt

	Au 31 décembre 2016			
	Résultat avant impôt	Réintégrations (Déductions)	Impôt dû (Economie)	Résultat net après impôt
	En milliers d'euros			
Résultat courant	(52 063)	237	17 813	(34 250)
Résultat financier	(86)	3 150	(1 053)	(1 139)
Résultat exceptionnel	(1 172)	66	380	(792)
Participation	2 269	(1 937)	(114)	2 155
Résultat comptable	(51 052)	1 516	17 026	(34 026)
Mécénat	-	-	(11)	(11)
Autres éléments	-	-	(13)	(13)
Déficit imputable	9 786	-	(3 364)	(3 364)
Total			13 638	(37 414)

Ci-dessous le suivi des allègements (accroissement) de la dette future d'impôts :

	Au 31 décembre	
	2016	2015
	En milliers d'euros	
Pertes reportables	-	9 786
Différences temporaires		
Contribution sociale de solidarité des sociétés	321	327
Effort construction	196	180
Provision pour restructuration	92	295
Retraites (hors médailles)	74 638	73 108
Provision pour risques et charges	-	208
Provision pour charges sociales (RSI/RSN)	886	1 913
Dépréciation des stocks	1 353	1 247
Divers	(7)	-
Total différences temporaires	77 479	77 278
Total pertes reportables et différences temporaires	77 479	87 064
Effet d'impôt	26 676	29 976

La Société est sortie de l'intégration fiscale au 1^{er} janvier 2011.

6.5. Chiffres d'affaires hors T.V.A.

Le chiffre d'affaires publié ci-dessous correspond :

- au montant des services facturés principalement dans le cadre du contrat de façonnage conclut avec PITL, conformément aux dispositions contractuelles (chiffre d'affaires « Export »).
- au montant des services facturés à des tiers, principalement dans le cadre de refacturations de coûts, lorsque les services ont été rendus (majoritairement comptabilisé dans le chiffre d'affaires « France »).

	Au 31 décembre 2016			Au 31 décembre 2015		
	France	Export	Total	France	Export	Total
	En milliers d'euros					
Produits	-	-	-	4 339	-	4 339
Services	196 524	295 415	491 939	212 527	299 820	512 347
Total	196 524	295 415	491 939	216 866	299 820	516 686

6.6. Effectifs moyens

Les effectifs moyens se décomposent comme suit :

	Au 31 décembre 2016
Cadres	192
Agents de maîtrise et techniciens	461
Employés et ouvriers	37
Effectif total	690

6.7. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

Charges exceptionnelles diverses (pénalités)
Valeur comptable nette
Reprises de provisions
Produits exceptionnels
Résultat exceptionnel

Au 31 décembre	
2016	2015
En milliers d'euros	
(417)	(193)
-	(282)
1 588	705
-	651
1 171	881

PETROINEOS MANUFACTURING FRANCE SAS

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 91 082 309 Euros
Siège social : Avenue de la Bienfaisance - BP6 - 13117 LAVERA
RCS AIX EN PROVENCE 392 860 243**

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
LE 30 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept et le trente juin à 11 heures 30,

L'Associé Unique de la société Petroineos Manufacturing France SAS, la société Petroineos Refining Limited représentée par Monsieur Franck DEMAY,

propriétaire des 26 666 667 actions composant le capital social de la société Petroineos Manufacturing France SAS, a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

Résolutions Ordinaires :

- Lecture et approbation des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Approbation des comptes et de l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Quitus de gestion au Président pour l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Affectation du résultat,
- Déclaration des stocks SAGESS entreposés
- Pouvoirs pour les formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance :

- des rapports du Président et du Commissaire aux Comptes sur l'activité et les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,

approuve ces rapports et les opérations qui y sont relatées dans leur intégralité ainsi que le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2016 tels qu'ils sont présentés et faisant apparaître un résultat bénéficiaire de 37 414 246 Euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos au 31 décembre 2016.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2016 qui s'élève à 37 414 246 euros de la façon suivante :

- 1 870 713 euros à la réserve légale,
- le solde au report à nouveau, soit 35 543 533 euros

L'Associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte du fait que le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code s'élève à 91 887 euros.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé unique rappelle qu'un contrat d'entreposage en date du 11 mars 2014 est en place entre la SAGESS et la société Petroineos Manufacturing France SAS, aux termes duquel cette dernière a souscrit un certain nombre d'obligations relatives à la garde et à la conservation des produits pétroliers de la SAGESS, partie intégrante du dispositif de stockage stratégique de l'Etat Français.

Dans le cadre de ce contrat, la SAGESS a la possibilité d'entreposer sur le site de LAVERA les volumes de produits suivants :

	Quantité en M 3
Essence (SP 95)	65 129
Carburéacteur	24 671
Brut	192 008

Il est rappelé que les produits entreposés au titre de ce contrat d'entreposage sont la propriété exclusive et inaliénable de la société SAGESS qui seule peut en disposer. En particulier, aucune sûreté ou autre garantie ne peut être prise ou inscrite sur les produits SAGESS.

L'Associé unique prend acte de la poursuite du contrat d'entreposage signé le 11 mars 2014 avec la société SAGESS.

La présente résolution, partie intégrante du procès-verbal de l'Assemblée Générale approuvant les comptes, sera déposée au Greffe du Tribunal de Commerce d'Aix-en-Provence.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente réunion, à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.



Pour l'Associé Unique
Petroineos Refining Limited
Franck DEMAY